

**Aan de raden van de gemeenten
Voorschoten en Wassenaar**

Datum	woensdag 2 oktober 2019	Datum verzending	
Uw kenmerk		Behandelaar	R. Vergeer
Ons zaaknummer	Z/19/034971/152659	Bijlage	2
Onderwerp	2 ^e Ontwerpbegrotingswijziging 2019 en 1 ^e begrotingswijziging 2020 WODV		

Geachte heer/mevrouw,

Conform artikel 35 van de Wet op de gemeenschappelijke regelingen biedt het Dagelijks Bestuur u de 2^e ontwerpbegrotingswijziging 2019 en de 1^e ontwerpbegrotingswijziging 2020 voor zienswijze aan. Het Dagelijks Bestuur heeft in haar vergadering van 2 oktober 2019 deze begrotingswijzigingen behandeld.

Wij verzoeken u – indien u gebruikt wilt maken van uw recht op het geven van een zienswijze – deze ons uiterlijk 8 weken na verzenddatum zoals vermeld in deze brief te doen toekomen. Wij zullen alle tijdig ontvangen zienswijzen van gemeenten betrekken bij de definitieve vaststelling van de 2^e begrotingswijziging 2019 en de 1^e begrotingswijziging 2020 in de vergadering van het Algemeen bestuur van 17 december 2019. Indien wij geen reactie ontvangen, gaan wij er van uit dat er vanuit uw gemeente geen opmerkingen meer zijn.

Toelichting begrotingswijziging

In 2019 is er sprake van ontwikkelingen in de WODV en in de gemeenten die gevolgen hebben voor de begroting 2019 en 2020 van de Werkorganisatie en voor de bijdragen van de beide gemeenten. In het kader van begrotingsrechtmatigheid is het van belang om deze gevolgen in de begroting van de werkorganisatie te verwerken. De wijzigingen op de begroting van de werkorganisatie staan hieronder weergegeven.

1. Salarissen: effect pensioenpremie en formatie (2019)

Met ingang van 2019 is de pensioenpremie gestegen van 22,9% naar 24,9%. Deze lastenstijging is niet verwerkt in de primitieve begroting 2019 die in maart 2018 is opgesteld en is vastgesteld in het AB van 10 juli 2018. Daarnaast leidt ook de wijziging van de topstructuur tot hogere salarislasten voor 2019 door de toegevoegde functie van directeur. De gemeentesecretarissen zijn met ingang van 2019 niet meer in de begroting van de werkorganisatie geraamd, maar in de begroting van de gemeente. Op basis van de actuele formatie stijgen de totale salarislasten

hierdoor met € 332.950 (€ 190.000 pensioenpremie en € 142.950 formatie). Voor 2020 en verder zijn deze effecten al verwerkt in de begroting 2020 van de werkorganisatie.

2. Salarissen: effect CAO (2019 e.v.)

Op 28 juni 2019 hebben de vakbonden en de VNG een principeakkoord over de nieuwe cao voor gemeentepersoneel bereikt. Dit akkoord is in september door het bestuur van de VNG en door de besturen van de vakbonden bekrachtigd. De cao heeft een looptijd van 24 maanden en loopt van 1 januari 2019 tot 1 januari 2021. De belangrijkste financiële effecten uit het akkoord zijn:

- eenmalige uitkering van € 750,- voor medewerkers die op 28 juni 2019 in dienst zijn;
- stijging salarissen per 1 oktober 2019 met 3,25%
- stijging salarissen per 1 januari 2020, 1 juli 2020 en 1 oktober 2020 met 1% (3% over 2020)

Op basis van de actuele formatiestaat bedraagt het financiële effect voor 2019 in totaal € 587.000. Voor 2020 bedraagt het effect € 1.325.530. Het structurele effect voor 2021 en verder bedraagt € 1.693.530.

In onderstaande tabel zijn de financiële consequenties van bovenstaande algemene begrotingsontwikkelingen weergegeven.

Begrotingsontwikkelingen (algemeen)	2019	2020	2021	2022	2023
1. Pensioenpremie en formatie	332.950	0	0	0	0
2. CAO	587.000	1.325.530	1.693.530	1.693.530	1.693.530
	919.950	1.325.530	1.693.530	1.693.530	1.693.530

Naast bovenstaande algemene ontwikkelingen bevat de begroting 2020 ook de volgende ontwikkelingen die alleen voor specifieke gemeenten gelden:

3. Invulling inzet extra BOA-capaciteit Wassenaar

In de begroting 2019 heeft de gemeente Wassenaar voor 2019 budget beschikbaar gesteld voor de extra inzet van BOA-capaciteit en bijhorende ondersteuning (€ 70.000 in 2019 en € 140.000 vanaf 2020). Dit verzoek is binnen de WODV opgepakt waarbij per 1 mei de extra inzet is gerealiseerd. Voor 2020 en verder is de extra capaciteit reeds verwerkt in de begroting 2020 van de WODV. Omdat de inzet niet voor een volledig jaar is gerealiseerd wordt de bijdrage voor Wassenaar naar rato voor 2019 verhoogd, met € 46.500.

4. **Aframen vacatureruimte onderhoudsmedewerker groen Voorschoten**

Binnen de afdeling OGB is sprake van twee teams Onderhoud Openbare Ruimte en Groen. Eén team specifiek voor Voorschoten en één team specifiek voor Wassenaar. Binnen het team voor de gemeente Voorschoten is vacatureruimte beschikbaar voor een onderhoudsmedewerker groen. Verzocht is om deze vacatureruimte af te ramen en de bijdrage daarmee te verlagen, zodat deze ruimte binnen de begroting van Voorschoten ingezet kan worden voor onderhoud van het openbaar groen door derden. Door de vacatureruimte af te ramen kan de bijdrage voor Voorschoten structureel met € 46.500 worden verlaagd.

In onderstaande tabel zijn de financiële consequenties van bovenstaande gemeente-specifieke begrotingsontwikkelingen weergegeven.

Begrotingsontwikkelingen (gemeente-specifiek)	2019	2020	2021	2022	2023
3. BOA-capaciteit (Wassenaar)	46.500	0	0	0	0
4. Aframen vacatureruimte onderhoudsmedewerker groen (Voorschoten)	-46.500	-46.500	-46.500	-46.500	-46.500
	0	-46.500	-46.500	-46.500	-46.500

Consequenties gemeentelijke bijdrage

Bovenstaande ontwikkelingen leiden - rekening houdend met de bijdrageverordening - tot de volgende consequenties voor de gemeentelijke bijdragen:

Bijdrage Voorschoten	2019	2020	2021	2022	2023
Primaire begroting 2019/2020	15.065.807	15.196.284	15.234.005	15.262.169	15.369.353
Mutaties 1e BW 2019	-	-	-	-	-
Actuele stand begroting 2019/2020	15.065.807	15.196.284	15.234.005	15.262.169	15.369.353
Ontwikkelingen algemeen	436.193	627.305	801.460	801.460	801.460
Ontwikkelingen gemeente-specifiek	- 46.500	- 46.500	- 46.500	- 46.500	- 46.500
Begroting 2019/2020 na Tussenrapportage 2019	15.455.500	15.777.089	15.988.965	16.017.129	16.124.313

Bijdrage Wassenaar	2019	2020	2021	2022	2023
Primaire begroting 2019/2023	16.897.882	17.004.832	16.938.111	16.861.835	16.983.280
Mutaties 1e BW 2019	-100.000				
Actuele stand begroting 2019/2020	16.797.882	17.004.832	16.938.111	16.861.835	16.983.280
Ontwikkelingen algemeen	483.757	698.225	892.070	892.070	892.070
Ontwikkelingen gemeente-specifiek	46.500	-	-	-	-
Begroting 2019/2020 na Tussenrapportage 2019	17.328.139	17.703.057	17.830.181	17.753.905	17.875.350

Voor de onder punt 1 t/m 3 genoemde ontwikkelingen is in de gemeenten in de begroting 2019 en de concept-begroting 2020 al rekening gehouden. Om die reden betreft het hier voor de gemeenten een in principe budgettair neutrale begrotingswijziging.

Overige wijzigingen

Naast bovengenoemde wijzigingen wordt in het kader van rechtmatigheid de begroting 2019 van de WODV gewijzigd als gevolg van de volgende ontwikkelingen.

A. Inzet voor specifieke projecten

In 2019 worden kosten gemaakt voor specifieke projecten die voor de deelnemers worden uitgevoerd en waarvoor de gemeenten specifiek budget in hun eigen begroting hebben opgenomen. De werkelijke lasten over 2019 worden bij de gemeenten in rekening gebracht. Het gaat hier om :

- capaciteit implementatie Omgevingswet
- capaciteit actieplan jeugdhulp
- capaciteit klimaatprogramma, energiebezuiniging en coördinatie energietransitie
- capaciteit Wob-verzoeken.

In het kader van begrotingsrechtmatigheid moeten zowel de lasten als de baten (€ 578.329) in de begroting 2019 van de WODV worden geraamd.

B. Actualiseren ramingen

De te verwachten baten uit onder andere detacheringsvergoedingen en vergoedingen voor tijdelijk arbeidsongeschikt personeel bedragen circa € 307.000 en moeten in het kader van begrotingsrechtmatigheid in de begroting geraamd worden. Omdat deze baten naar verwachting echter volledig benodigd zijn ter dekking van de kosten van ingehuurd personeel en lasten voor voormalig personeel worden de lasten ter hoogte van hetzelfde bedrag geraamd.

Per saldo hebben bovengenoemde bijstellingen (A en B) geen effect op de deelnemersbijdrage.

Het dagelijks bestuur van de Werkorganisatie Duivenvoorde

de voorzitter

de concerndirectie

L.A. de Lange

J.J. Westhoek